

大唐华银电力股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2025]42580 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
----------------	---



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2025]42580 号

大唐华银电力股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的大唐华银电力股份有限公司（以下简称“华银电力”）截至2025年09月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

华银电力管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华银电力向特定对象发行A股股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为华银电力向特定对象发行A股股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，华银电力《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了华银电力截至2025年09月30日的前次募集资金使用情况。



前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2025]42580 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



大唐华银电力股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定，公司截至2025年09月30日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大唐华银电力股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]1593号）核准，公司2022年11月于上海证券交易所向符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）250,000,000股，每股面值1.00元，发行价格为3.36元/股，募集资金总额为人民币840,000,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币16,301,886.79元（不含增值税），余额为人民币823,698,113.21元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币1,479,191.03元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币822,218,922.18元。

该次募集资金到账时间为2022年11月14日，该次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年11月15日出具天职业字[2022]44974号验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

2022年12月，公司置换预先投入募投项目募集资金57,561.89万元，置换以自筹资金支付的发行费用80.19万元，补充流动资金24,660.00万元。截至2022年12月31日止，募集资金专户产生的利息105,678.20元已经转入公司自有资金账户，募集资金专户余额为0元。2023年1月，公司已将募集资金专户销户并办理完毕销户手续。

截至2025年09月30日止，本公司前次募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已全部销户，具体募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	销户日期	募集资金 初始存放金额	利息收入 净额	截至2025年 09月30日止余额
中国建设银行股份有限公司 长沙神龙支行	43050180433600000777	2023年 1月29日	822,218,922.18	105,678.20	0.00
合计			822,218,922.18	105,678.20	0.00

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

公司前次非公开发行 A 股股票承诺募集资金全部用于增加公司资本金，扩展相关业务。募集资金截至 2025 年 09 月 30 日止实际使用情况与前次非公开发行 A 股股票承诺一致。具体情况详见本报告附件 1 前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司于 2022 年 12 月 2 日分别召开董事会 2022 年第 11 次会议和监事会 2022 年第 5 次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 576,420,808.97 元置换公司预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等法律法规的规定以及发行申请文件的相关安排。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募投项目实际使用自筹资金及已支付发行费用的情况进行了审核，并出具了《关于大唐华银电力股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项鉴证报告》（天职业字[2022]45423 号）。上述募集资金已全部于 2022 年 12 月 31 日前置换完毕。

（四）闲置募集资金使用情况说明

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2025 年 09 月 30 日止，本公司前次募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已全部销户。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致；具体情况详见本报告附件 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

“补充流动资金”目的在于优化公司的财务结构，提高公司的抗风险能力，保持公司经营的稳定性，无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上情况

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上情况。

(四) 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2022 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照, 实际使用情况与披露的相关内容一致。

五、结论

董事会认为, 本公司按前次非公开发行 A 股股票发行情况报告书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件: 1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1

大唐华银电力股份有限公司
前次募集资金使用情况对照表

截止日期：2025 年 09 月 30 日



编制单位：大唐华银电力股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			84,000.00			已累计使用募集资金总额：				82,221.89	
募集资金净额：			82,221.89			各年度使用募集资金总额： 2022年使用 82,221.89					
变更用途的募集资金总额：			-								
变更用途的募集资金总额比例：			-								
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额（注1）	募集后承诺 投资金额	实际投资金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承 诺投资金额的差额		
1	醴陵泗汾镇 鸭塘50MW复 合光伏发电 项目	醴陵泗汾镇鸭 塘50MW复合光 伏发电项目	8,000.00	6,578.50	6,578.50	8,000.00	6,578.50	6,578.50		2022 年 7 月	
2	湘潭石坝口水 库50MW渔光互 补光伏项目	湘潭石坝口水 库50MW渔光互 补光伏项目	6,000.00	4,933.88	4,933.88	6,000.00	4,933.88	4,933.88		2022 年 8 月	

3	衡南县黄吉50MW林光互补光伏电站	衡南县黄吉50MW林光互补光伏电站	6,000.00	4,933.88	4,933.88	6,000.00	4,933.88	4,933.88		2025年9月
4	醴陵明月风电场项目	醴陵明月风电场项目	20,000.00	16,446.25	16,446.25	20,000.00	16,446.25	16,446.25		2022年8月
5	湘潭县白石镇分散式风电场项目	湘潭县白石镇分散式风电场项目	20,000.00	16,446.25	16,446.25	20,000.00	16,446.25	16,446.25		2022年9月
6	伍家湾分散式风电场项目	伍家湾分散式风电场项目	8,000.00	6,578.50	6,578.50	8,000.00	6,578.50	6,578.50		2022年1月
7	冷水江市分布式光伏发电项目	冷水江市分布式光伏发电项目	2,000.00	1,644.63	1,644.63	2,000.00	1,644.63	1,644.63		2022年3月
8	补充流动资金	补充流动资金	30,000.00	24,660.00	24,660.00	30,000.00	24,660.00	24,660.00		不适用
合计			100,000.00	82,221.89	82,221.89	100,000.00	82,221.89	82,221.89		
募集资金投资项目先期投入及置换情况			公司于2022年12月2日分别召开董事会2022年第11次会议和监事会2022年第5次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币576,420,808.97元置换公司预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过6个月，符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》等法律法规的规定以及发行申请文件的相关安排。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募投项目实际使用自筹资金及已支付发行费用的情况进行了审核，并出具了《关于大唐华银电力股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项鉴证报告》（天职业字[2022]45423号）。上述募集资金已全部于2022年12月31日前置换完毕。							

注1：由于公司前次非公开发行股票募集资金净额为人民币822,218,922.18元，低于拟投入募集资金金额人民币1,000,000,000.00元，公司于2022年12月2日分别召开董事会2022年第11次会议和监事会2022年第5次会议，审议通过了《关于调整非公开发行股票募投项目实际募集资金投入金额的议案》，对募集资金使用安排进行调整。

附件 2

大唐华银电力股份有限公司

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2025 年 09 月 30 日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 1-9 月		
1	醴陵泗汾镇鸭塘50MW复合光伏发电项目	不适用	本项目预计项目投资财务内部收益率（所得税前）为 6.08%	657.71	343.38	98.70	145.90	1,245.69	是
2	湘潭石坝口水库50MW渔光互补光伏项目	不适用	本项目预计项目投资财务内部收益率（所得税前）为 8.73%	487.14	556.22	390.89	412.87	1,847.12	是
3	衡南县黄吉50MW林光互补光伏电站	不适用	本项目预计项目投资财务内部收益率（所得税前）为 8.65%						不适用
4	醴陵明月风电场项目	不适用	本项目预计项目投资财务内部收益率（所得税前）为 8.22%	1,347.82	1168.19	621.16	652.55	3,789.72	是

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 1-9 月		
5	湘潭县白石镇分散式风电场项目	不适用	本项目预计项目投资财务内部收益率（所得税前）为 8.07%	684.70	687.70	376.48	387.45	2,136.33	是
6	伍家湾分散式风电场项目	不适用	本项目预计项目投资财务内部收益率（所得税前）为 9.37%	1,231.08	1109.32	728.05	558.95	3,627.40	是
7	冷水江市分布式光伏发电项目	不适用	本项目预计项目投资财务内部收益率（所得税前）为 6.74%	410.78	423.24	263.55	264.80	1,362.37	是
8	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计				<u>4,819.23</u>	<u>4,288.05</u>	<u>2,478.83</u>	<u>2,422.52</u>	<u>14,008.63</u>	——

注 1： 2025 年 09 月衡南县黄吉 50MW 林光互补光伏电站项目实现全容量并网，因此“是否达到预计效益”列为不适用；

注 2：除补充流动资金外，前次募集资金投资项目全部为新能源发电项目，但新能源发电行业不适用产能利用率概念。



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

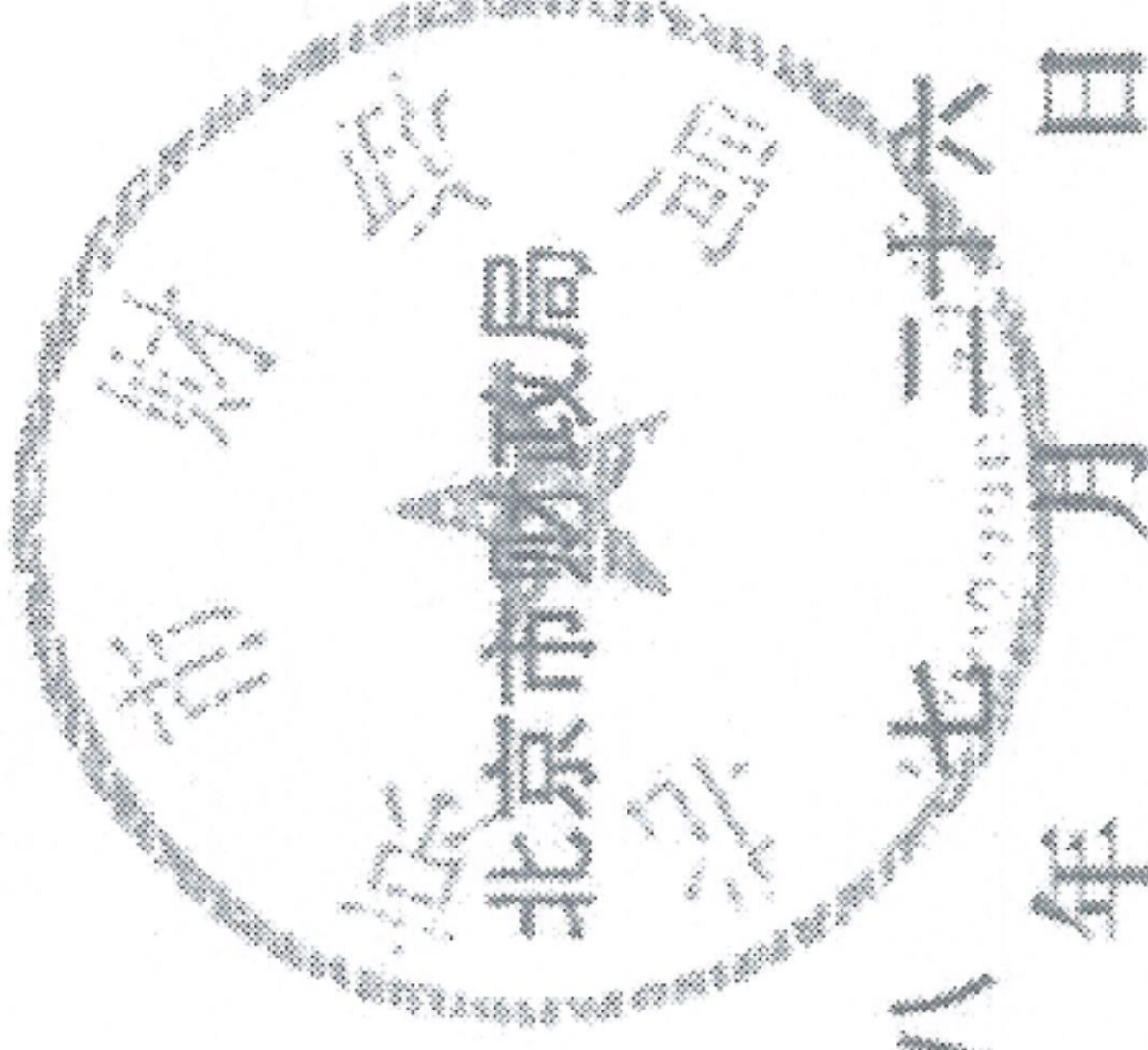
2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局
2011年11月26日

中华人民共和国财政部制

该资质仅用于本职业资格考试[2025]42580号报告相关资料，与原件一致

证书编号:
No. of Certificate

430100120016

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2000年11月27日
2020年07月23日

年度检验
Annual Renewal Registration

2019.3.22
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2020.5.18
合格专用章

2023.3.28
合格专用章

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名
Full name

李晓阳

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1976-10-15

工作单位
Working unit

天职国际会计师事务所(特
普通合伙)湖南分所

身份证号码
Identity card No.

430111197610152519

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2023.3.28
合格专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015.3.18
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.3.18
合格专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.3.18
合格专用章

2017.3.18
合格专用章



姓 名	刘敦
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1978-10-16
Date of birth	
工 作 单 位	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所
Working unit	
身份证号码	430524197810160074
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 /y
月 /m
日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y
月 /m
日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2018 年 3 月 10 日
合格专用章

2016.3.18

合 格 专 用 章
年 度 任 职 资 格 检 查
5 月
2002 年
会 计 师 注 册 会 社

年度任职资格审查

1997年10月

7

5